

Naziv fonda : ZIF NAPRIJED D.D. SARAJEVO

Registarski broj fonda :ZJP-031-04-220

Naziv društva za upravljanje: NAPRIJED INVEST Društvo za upravljanje fondovima d.o.o. Sarajevo

Matični broj društva za upravljanje: 65-01-0830-08

JIB društva za upravljanje: 420003073007

JIB investicionog fonda: 4200030490006

BILANS STANJA INVESTICIONOG FONDA

(Izveštaj o finansijskom položaju)

na dan 30.09.2019. godine

(iznos u KM)

Grupa računa	Pozicija	Tekuća godina 30.09.2019.g.	Prethodna godina 31.12.2018.g.
1	2	4	5
	A. UKUPNA IMOVINA (002+003+010+019+020)	28.889.024	34.003.561
100 do 102	I - Gotovina	120.710	237.998
	II - Ulaganja fonda (004 do 009)	28.721.344	33.737.613
200 do 209	1. Ulaganja fonda u finansijska sredstva po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha	28.721.344	33.737.613
210 do 219	2. Ulaganja fonda u finansijska sredstva raspoloživa za prodaju		
220 do 229	3. Ulaganja fonda u finansijska sredstva koja se drže do roka dospijeca		
230 do 239	4. Depoziti i plasmani		
240 do 259	5. Ulaganja u nekretnine		
260	6. Ostala ulaganja		
	III - Potraživanja (011 do 018)	46.970	27.950
30	1. Potraživanja po osnovu prodaje vrijednosnih papira	27.033	9.429
301, 302	2. Potraživanja po osnovu prodaje nekretnina		
303	3. Potraživanja po osnovu kamata	4.046	2.262
304	4. Potraživanja po osnovu dividendi	15.891	16.259
305	5. Potraživanja po osnovu datih avansa		
306 do 308	6. Potraživanja Fonda rizičnog kapitala		
309	7. Ostala potraživanja		
310-319	7. Potraživanja od društva za upravljanje		

320	IV - Odložena poreska sredstva		
330 do 332	V - AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA		
	B. OBAVEZE (022+026+031+034+037+040+041+042)	127.625	82.285
40	I - Obaveze iz poslovanja fonda (023 do 025)		
400	1. Obaveze po osnovu ulaganja u vrijednosne papire		
401, 402 i 409	2. Ostale obaveze po osnovu ulaganja i poslovanja Fonda		
403	3. Obaveze nekretninskih i rizičnih fondova		
41	II - Obaveze po osnovu troškova poslovanja (027 do 030)	8.712	17.298
410	1. Obaveze prema banci depozitaru	1.650	1.650
414	2. Obaveze za učešće u dobitku		
415	3. Obaveze za porez na dobit		
411, 412, 413, 416, 419	4. Ostale obaveze iz poslovanja	7.062	15.648
42	III - Obaveze prema društvu za upravljanje (032 do 033)	57.167	3.946
420	1. Obaveze za naknadu za upravljanje	45.285	
421 do 429	2. Ostale obaveze prema društvu za upravljanje	11.882	3.946
43	IV - Kratkoročne finansijske obaveze (035 + 036)		
430	1. Kratkoročni krediti		
431, 439	2. Ostale kratkoročne finansijske obaveze		
44	V - Dugoročne obaveze (038+039)		
440, 441	1. Dugoročni krediti		
449	2. Ostale dugoročne obaveze		
45	VI - Ostale obaveze fonda		
46	VII - Odložene poreske obaveze		
47	VIII - PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	61.746	61.041
	C. NETO IMOVINA FONDA (001-021)	28.761.399	33.921.276
	D. Kapital (045+048+051+056+059-062+065)	28.761.399	33.921.276
50	I - Osnovni kapital (046 ili 047)	87.639.440	87.639.440
500	1. Dionički kapital - redovne dionice	87.639.440	87.639.440

501	2. Udjeli		
51	II - Kapitalne reze rve (049+050)	4.013.212	4.013.212
510	1. Emisiona premija	4.013.212	4.013.212
519	2.Ostale kapitalne rezerve		
52	III - Revalorizacije rezerve (052 do 055)		
520	1. Revalorizacije rezerve po osnovu revalorizacije finansijskih sredstava raspoloživih za prodaju		
521	2. Revalorizacije rezerve po osnovu instrumenata zaštite		
522	3. Revalorizacije rezerve po osnovu nekretnina		
529	4. Ostale revalorizacije rezerve		
53	IV - Reze rve iz dobiti (057+058)	1.472.082	1.472.082
530	Zakonske rezerve	1.472.082	1.472.082
531	Ostale rezerve		
54	V - Neraspoređena dobit (060+061)	1.352.170	650.364
540	1. Neraspoređena dobit ranijih godina	1.352.170	650.364
541	2. Neraspoređena dobit tekuće godine		
55	VI - Nepokriveni gubitak (063+064)	47.710.485	45.555.053
550	1. Nepokriven gubitak ranijih godina	47.174.629	45.291.296
551	2. Nepokriven gubitak tekuće godine	535.856	263.757
56	VII - Nerealizovan dobitak/gubitak (066+067)	-18.005.020	-14.298.769
560	1.Nerealizovani dobici po osnovu finansijskih sredstava po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha	56.598.388	39.307.405
561	2.Nerealizovani gubici po osnovu finansijskih sredstava po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha	-74.603.408	-53.606.174
	E. BROJ EMITOVANIH DIONICA/UDJELA	4.076.253	4.076.253
	F. NETO IMOVINA PO UDJELU/DIONICI (043/068)	7	8
	G. VANBILANSNE EVIDENCIJE		
	1. Vanbilansna aktiva	9.711.356	9.711.356
	2. Vanbilansna pasiva	9.711.356	9.711.356

DIREKTOR DRUŠTVA:

Arijana Mutilović

DIREKTOR FONDA:

Jasmin Baralija

CERT.RAČUNOVOĐA:

Begluk Madera

Naziv fonda : ZIF NAPRIJED D.D. SARAJEVO

Registarski broj fonda :ZJP- 031-04-220

Naziv društva za upravljanje: NAPRIJED INVEST Društvo za upravljanje fondovima

Matični broj društva za upravljanje: 65-01-0830-08

JIB društva za upravljanje: 420003073007

JIB investicionog fonda: 4200030490006

BILANS USPJEHA INVESTICIONOG FONDA

(Izveštaj o ukupnom rezultatu za period)

od 01.01. do 30.09.2019. godine

(iznos u KM)

Grupa računa	Naziv pozicije	Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	4	5
	A. REALIZOVANI PRIHODI I RASHODI		
	I - Poslovni prihodi (203 do 206)	191.773	618.700
700	1. Prihodi od dividendi	189.989	615.612
701, 702	Prihodi od kamata i amortizacija premije (diskonta) po osnovu VP sa fiksnim rokom dospijeća	1.784	3.088
703	3. Prihodi od nekretninskih i rizičnih Fondova		
709	4. Ostali poslovni prihodi		
	II - Realizovana dobit (208 do 211)	252.314	1.378.741
710	1. Realizovani dobitci po osnovu prodaje vrijednosnih papira	252.314	1.378.741
711	2. Realizovani dobitak po osnovu kursnih razlika		
712	3. Realizovani dobitci od poslovanja nekretninskih i rizičnih Fondova		
719	4. Ostali realizovani dobitci		
	III - Poslovni rashodi (213 do 220)	706.659	828.721
600	1. Naknada društvu za upravljanje	511.885	565.006
601	2. Troškovi kupovine i prodaje ulaganja	34.723	88.780
602	3. Rashodi po osnovu kamata		
603	4. Naknada članovima Nadzornog odbora	12.245	12.264
604	5. Naknada vanjskom revizoru	7.020	11.106
605	6. Naknada banci depozitaru	14.850	15.650
607	7. Rashodi po osnovu poreza		
606, 609	7. Ostali poslovni rashodi Fonda	125.936	135.915
	IV - Realizovani gubitak (222 do 225)	273.284	1.178.453
610	1. Realizovani gubici od prodaje vrijednosnih papira	273.284	1.178.453
611	2. Realizovani gubitak po osnovu kursnih razlika		
612	3. Realizovani gubici nekretninskih i rizičnih Fondova		
613, 619	6. Ostali realizovani gubici		
	V - REALIZOVANI DOBITAK I GUBITAK		
	1. Realizovani dobitak (202+207) - (212-221)		
	2. Realizovani gubitak (212+221) - (202+207)	535.856	9.733
	VI - Finansijski prihodi (229+230)		
730	1. Prihodi od kamata		
739	2. Ostali finansijski prihodi		
	VII - Finansijski rashodi (232+233)		
630	1. Rashodi po osnovu kamata		
631	2. Ostali finansijski rashodi		

	B. REALIZOVANI DOBITAK I GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA		
	1.Realizovani dobitak prije oporezivanja (226+228-231)		
	2. Realizovani gubitak prije oporezivanja (227+231-228)	535.856	9.733
	C. TEKUĆI ODLOŽENI POREZ NA DOBIT (237+238-239)		
821	1. Poreski rashod perioda		
822 dio	2. Odloženi poreski rashod perioda		
822 dio	3. Odloženi poreski prihod perioda		
	D. REALIZOVANI DOBITAK I GUBITAK POSLIJE OPOREZIVANJA		
	1. Realizovana dobit poslije oporezivanja (234-235-237-238+239)		
	2. Realizovani gubitak poslije oporezivanja (235-234+237+238-239)	535.856	9.733
	D. NEREALIZOVANI DOBICI I GUBICI		
	I - Nerealizovani dobici (243 do 248)	17.992.789	24.032.638
720	1.Nerealizovani dobici od vrijednosnih papira	17.992.789	24.032.638
721	2. Nerealizovani dobici po osnovu kursnih razlika na monetarnim sredstvima, osim od vrijednosnih papira		
722	3. Nerealizovani dobici po osnovu kursnih razlika na vrijednosnim papirima		
723	4. Nerealizovani dobici po osnovu derivatnih instrumenata po osnovu svođenje na fer vrijednost		
724, 725	5. Nerealizovani dobici nekretninskih i rizičnih Fondova		
729	6. Ostali nerealizovani dobici		
	II - Nerealizovani gubici (250 do 255)	22.616.810	28.136.272
620	1. Nerealizovani gubici od vrijednosnih papira	22.616.810	28.136.272
621	2. Nerealizovani gubici po osnovu kursnih razlika na monetarnim sredstvima, osim od vrijednosnih papira		
622	3. Nerealizovani gubici po osnovu kursnih razlika na vrijednosnim papirima		
623	4. Nerealizovani gubici po osnovu derivata		
624, 625 i 626	5. Nerealizovani gubici nekretninskih i rizičnih Fondova		
629	6. Ostali nerealizovani gubici		
	F. UKUPNI NEREALIZOVANI DOBICI (GUBICI) FONDA		
	1. Ukupni nerealizovani dobitak (242-249)		
	2.Ukupni nerealizovani gubitak (249-242)	4.624.021	4.103.634
	G. POVEĆANJE (SMANJENJE) NETO IMOVINE OD POSLOVANJA FONDA		
	1.Povećanje neto imovine fonda (240-2410+256-257)		
	2. Smanjenje neto imovine fonda (241-240+257-256)	5.159.877	4.113.367
	Obična zarada po dionici		
	Razrijeđena zarada po dionici		

DIREKTOR DRUŠTVA:

Arijana Mutilović

DIREKTOR FONDA:

Jasmin Baralija

CERT.RAČUNOVOĐA:

Begluk Madera

Naziv fonda : ZIF NAPRIJED D.D. SARAJEVO
 RegistarSKI broj fonda:ZJP-031-04-220
 Naziv društva za upravljanje: NAPRIJED INVEST Društvo za upravljanje fondovima
 Matični broj društva za upravljanje: 65-01-0830-08
 JIB društva za upravljanje: 420003073007
 JIB investicionog fonda: 4200030490006

IZVJEŠTAJ O GOTOVINSKIM TOKOVIMA

(Izvjestaj o tokovima gotovine)
 za period od 01.01. do 30.09.2019. godine

OPIS	Iznos		Indeks
	Tekući period	Prethodni period	
1	3	4	5
A. Novčani tokovi iz poslovnih aktivnosti			
I -Prilivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (402 do 406)	2.863.641	5.383.760	53%
1.Prilivi po osnovu prodaje ulaganja	2.672.984	4.761.236	56%
2. Prilivi po osnovu dividendi	190.357	622.524	31%
3. Prilivi po osnovu kamata			
4.Prilivi po osnovu refundiranja rashoda			
5. Ostali prilivi od operativnih aktivnosti	300		
II - Odlivi gotovine iz operativnih aktivnosti (408 do 418)	2.980.929	5.071.918	59%
1. Odlivi po osnovu kupovine ulaganja			
2. Odlivi po osnovu ulaganja u vrijednosne papire	2.319.311	4.240.627	55%
3. Odlivi po osnovu ostalih ulaganja			
4. Odlivi po osnovu naknada društvu za upravljanje	465.651	560.468	83%
5. Odlivi po osnovu rashoda za kamate			
6. Odlivi po osnovu troškova kupovine i prodaje VP	34.723	86.593	40%
7. Odlivi po osnovu naknade eksternom revizoru	7.020	8.775	80%
8. Odlivi po osnovu troškova banke depozitara	14.850	13.900	107%
9. Odlivi po osnovu ostalih rashoda iz operativne aktivnosti	137.779	161.520	85%
10. Odlivi po osnovu poreza na dobit			
11. Odlivi po osnovu ostalih rashoda	1.595	35	4557%
III- Neto priliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (401-407)		311.842	
IV-Neto odliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (407-401)	117.288		
B. Tokovi gotovine iz aktivnosti finansiranja			
I-Prilivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (422+ 423)			
1. Prilivi po osnovu izdavanja udjela/emisije dionica			
2. Prilivi po osnovu zaduživanja			
II - Odlivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (425 do 427)			
1. Odlivi po osnovu razduživanja			
2. Odlivi po osnovu dividendi			
3. Odlivi po osnovu učešća u dobiti			
III - Neto priliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (421-424)			
IV -Neto odliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (424-421)			
C. Ukupni prilivi gotovine (401+421)	2.863.641	5.383.760	53%
D. Ukupni odlivi gotovine (407+424)	2.980.929	5.071.918	59%
E. NETO PRILIV GOTOVINE (430-431)		311.842	
F. NETO ODLIV GOTOVINE (431-430)	117.288		
G. Gotovina na početku perioda	237.998	44.209	538%
H. Pozitivne kursne razlike po osnovu preračuna gotovine			
I. Negativne kursne razlike po osnovu preračuna gotovine			
J.GOTOVINA NA KRAJU OBRAČUNSKOG PERIODA (434+432-433+435-436)	120.710	356.051	34%

DIREKTOR DRUŠTVA:

DIREKTOR FONDA:

CERT.RAČUNOVOĐA:

Arijana Mutilović

Jasmin Baralija

Begluk Madera

Naziv fonda : ZIF NAPRIJED D.D. SARAJEVO

Registarski broj fonda :ZJP- 031-04-220

Naziv društva za upravljanje: NAPRIJED INVEST Društvo za upravljanje fondovima d.o.o. Sarajevo

Matični broj društva za upravljanje: 65-01-0830-08

JIB društva za upravljanje: 420003073007

JIB investicionog fonda: 4200030490006

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA NETO IMOVINE INVESTICIONOG FONDA
za period od 01.01. do 30.09.2019. godine

(iznos u KM)

Redni broj	Pozicija	Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	4	5
1	Povećanje (smanjenje) neto imovine od poslovanja fonda (302 do 306)	-5.159.877	-4.113.367
2	Realizovani dobitak (gubitak) od ulaganja	-535.856	-9.733
3	Ukupni nerealizovani dobici (gubici) od ulaganja	-4.624.021	-4.103.634
4	Revalorizacije rezerve po osnovu fin.ulaganja raspoloživih za prodaju		
5	Revalorizacije rezerve po osnovu derivata		
6	Revalorizacije rezerve po osnovu nekretninskih i rizičnih Fondova		
7	Povećanje neto imovine po osnovu transakcija sa udjelima/dionicama fonda (308-309)		
8	Povećanje po osnovu izdatih udjela/dionica fonda		
9	Smanjenje po osnovu povlačenja udjela/dionica fonda		
10	Ukupno povećanje (smanjenje) neto imovine fonda (301+308-309)	-5.159.877	-4.113.367
11	Neto imovina		
12	Na početku perioda	33.921.276	36.606.457
13	Na kraju perioda	28.761.399	32.493.090
14	Broj udjela /dionica fonda u periodu		
15	Broj udjela /dionica fonda na početku perioda	4.076.253	4.076.253
16	Izdati udjeli /dionice u toku perioda		
17	Povučeni udjeli/dionice u toku perioda		
18	Broj udjela /dionica Fonda na kraju perioda	4.076.253	4.076.253

DIREKTOR DRUŠTVA:

Arijana Mutilović

DIREKTOR FONDA:

Jasmin Baralija

CERT.RAČUNOVOĐA:

Begluk Madera

Naziv IF-a

Zabilješke i komentari uprave neophodni za bolje i jasnije razumjevanje podataka prezentiranih u osnovnim finansijskim izveštajima

[illegible]

U _____, godine Izvještaj sastavio/la:

Direktor emitenta: